

## **Financieel halfjaarverslag**

Voor u ligt het financieel halfjaarverslag, hierin zullen de financiën van de vereniging worden besproken tot en met 28 februari 2013.

Zoals jullie allen inmiddels bekend is, is de penningmeester op 28 februari 2013 afgetreden.

Zoals in het halfjaarverslag te lezen is, was de boekhouding niet in orde. De afgelopen weken richting de ALV hebben er dan ook de nodige herstelwerkzaamheden plaatsgevonden.

Op dit moment is de boekhouding weer op orde en in het onderstaande stuk kunt u dan ook zien hoe de vereniging er op 28 februari 2013 financieel voor stond.

In de toelichting zal elke post afzonderlijk behandeld worden.

De boekhouding is gecontroleerd door de kascontrolecommissie op woensdag 20 maart.

## Balans 28-02-2012

<b>Activa</b>			<b>Passiva</b>		
<u>Post</u>	<b>1-9-2012</b>	<b>28-2-2013</b>	<u>Post</u>	<b>1-9-2012</b>	<b>28-2-2013</b>
Kas	€ 313,04	€ 574,99	Eigen vermogen	€ 6.322,26	€ 9.879,55
Bank	€ 260,26	€ 3.404,41	Crediteuren	€ 369,88	€ 60,00
Spaarrekening	€ 7.053,82	€ 5.006,53	Reserveringen	€ 375,00	€ -
Debiteuren	€ 864,90	€ 2.254,50	Reservering Heraut	€ 200,00	€ -
Vooruitbetaalde bedragen	€ 341,00	€ -	Reservering 4-jarige leden	€ 972,50	€ 587,50
Inventaris	€ 406,62	€ 286,62	Reservering Lustrum	€ 1.000,00	€ 1.000,00
<b>Totaal</b>	<b>€ 9.239,64</b>	<b>€ 11.527,05</b>	<b>Totaal</b>	<b>€ 9.239,64</b>	<b>€ 11.527,05</b>
<b>Debiteuren</b>	<b>€ 864,90</b>	<b>€ 2.254,50</b>	<b>Crediteuren</b>	<b>€ 369,88</b>	<b>€ 60,00</b>
Bijdragen Accessoire	€ 19,90	€ -	kosten 11/12 voor		
Bijdragen Lustrum	€ 55,00	€ 52,50	kostenplaats 2012	€ 312,25	€ -
Boekengeld 11/12	€ 640,00	€ -	Late declaraties		
Snuf Sponsoring Lustrum	€ 150,00	€ -	introductie	€ 57,63	€ -
Sponsoring Café de Fiets		€ 400,00	Teruggaaf kennismakings-		
Te incasseren leden		€ 1.800,00	weekend	€ -	€ 60,00
Muntgeld winkelwagentje		€ 2,00			
<b>Vooruitbetaalde bedragen</b>	<b>€ 341,00</b>	<b>€ -</b>	<b>Reserveringen</b>	<b>€ 375,00</b>	<b>€ -</b>
Kennismakingsweekend	€ 297,00	€ -	CBS sponsoring 11/12	€ 375,00	€ -
NKWP lidmaatschap	€ 32,00	€ -			
<b>Inventaris</b>	<b>€ 406,62</b>	<b>€ 286,62</b>			
camera	€ 79,99	€ 39,99			
Computer	€ 326,63	€ 163,31			
Nas+Router	€-	€ 83,32			

**Resultaat t/m 28-02-2013**

<b>Post</b>	<b>Begroot resultaat</b>	<b>Baat</b>	<b>Last</b>	<b>Resultaat</b>
<u>Leden</u>				
Eenjarige leden	€ 1.850,00	€ 1.810,00	€ -	€ 1.810,00
Baat reservering 4-jarige leden	€ 380,00	€ 385,00	€ -	€ 385,00
Donateurs	€ 450,00	€ -	€ -	€ -
				€ -
<u>Sponsoring</u>				
Sponsoring	€ 1.175,00	€ 975,00	€ -	€ 975,00
Boekengelden	€ 640,00	€ -	€ -	€ -
Donateurs SNUF	€ 25,00	€ 25,50	€ -	€ 25,50
Bijdrage faculteit	€ 2.501,00	€ 1.250,50	€ -	€ 1.250,50
<u>Algemeen</u>				
Traktaties	€ 400,00-	€ -	€ 266,68	€ 266,68-
Constitutieborrel	€ 350,00-	€ -	€ 334,59	€ 334,59-
Bestuurskleding	€ 250,00-	€ -	€ 250,00	€ 250,00-
Accessoire	€ -	€ -	€ -	€ -
Inventaris	€ 350,00-	€ -	€ 178,73	€ 178,73-
Geschenken	€ 50,00-	€ -	€ 7,95	€ 7,95-
Interne Samenwerking	€ 25,00-	€ -	€ -	€ -
Contributies	€ 247,00-	€ -	€ 72,00	€ 72,00-
Onvoorzienne inkomsten	€ -	€ 592,61	€ -	€ 592,61
Promotie	€ 320,00-	€ -	€ 26,98	€ 26,98-
Heraut	€ 600,00-	€ 200,00	€ 344,92	€ 144,92-
Almanak	€ 600,00-	€ -	€ -	€ -
<u>Administratie</u>				
Bankkosten en rente	€ 110,00-	€ 152,71	€ 79,38	€ 73,33
Kostenplaats	€ 350,00-	€ -	€ 244,78	€ 244,78-
Drukkosten	€ 150,00-	€ -	€ 47,60	€ 47,60-
Kantoorartikelen	€ 150,00-	€ -	€ 14,37	€ 14,37-
Verzekeringen	€ 150,00-	€ -	€ 106,55	€ 106,55-
Boekhouding	€ 50,00-	€ -	€ 50,00	€ 50,00-
Kasverschil	€ -	€ -	€ 23,20	€ 23,20-
<u>ICT</u>				
Afschrijvingen ICT	€ 203,32-	€ -	€ 203,32	€ 203,32-
Printer	€ 105,00-	€ -	€ -	€ -
Overig	€ 180,00-	€ -	€ 41,66	€ 41,66-
Website	€ 50,00-	€ -	€ 47,45	€ 47,45-

<b>Post</b>	<b>Begroot resultaat</b>	<b>Baat</b>	<b>Last</b>	<b>Resultaat</b>
<u>Activiteiten</u>				
M-feesten	€ 900,00	€ 432,82	€ -	€ 432,82
Kennismakingsweekend	€ -	€ 1.997,00	€ 2.114,02	€ 117,02-
Gala	€ 200,00-	€ -	€ -	€ -
Ismusreis	€ -	€ 6.750,00	€ 6.399,36	€ 350,64
Actieve Ledenuitje	€ 500,00-	€ -	€ -	€ -
Introductie	€ 750,00-	€ -	€ -	€ -
StudentStem!	€ 100,00-	€ -	€ 67,15	€ 67,15-
Diner Rouler	€ -	€ 137,50	€ 87,51	€ 49,99
Ragweek	€ -	€ -	€ -	€ -
Batavierenrace	€ -	€ -	€ -	€ -
Studiegerelateerde activiteiten	€ 200,00-	€ -	€ 26,75	€ 26,75-
Film	€ -	€ 201,50	€ 251,23	€ 49,73-
Carriere Activiteiten	€ 300,00-	€ -	€ -	€ -
Niet-studie geralateerde				€ -
Activiteiten	€ 350,00-	€ 138,70	€ 105,37	€ 33,33
Excursies	€ 100,00-	€ -	€ -	€ -
<u>Lustrum</u>				
Lustrumreceptie	€ -	€ -	€ -	€ -
PiP congres	€ 100,00-	€ -	€ 100,00	€ 100,00-
<b>Subtotaal</b>	<b>€ 630,68</b>			
<i>Onvoorzien</i>	€ 620,00-			
<b>Totaal</b>	<b>€ 10,68</b>	<b>€ 15.048,84</b>	<b>€ 11.491,55</b>	<b>€ 3.557,29</b>

## **Toelichting financieel halfjaarverslag**

### **Baten/Inkomsten**

#### *Leden*

ismus kent op dit moment 190 eenjarige leden en 61 vierjarige leden. Hiervan moeten acht leden nog geïncasseerd worden. De ledenincasso's zijn dit jaar veel te laat uitgevoerd, maar inmiddels begin maart ontvangen. De werving van donateurs is begin maart gestart. Wij gaan ervan uit de post, zoals deze is begroot, gewoon te halen.

#### *Sponsoring*

Dit jaar zijn er verschillende sponsors aangetrokken. Aan het begin van het jaar is er een contract gesloten met Café de Fiets, waar wij €400,00 voor hebben mogen ontvangen. Daarnaast is er afgesproken dat voor elke borrel die wij naast het vastgestelde contract organiseren €50,00 ontvangen. Het contract met Café 't Haantje is dit jaar verlengd voor de ALVs en hier hebben wij €150,00 van mogen ontvangen. Het bestuur van 2011/2012 heeft voor ons een sponsorbedrag van €375,00 gereserveerd van het Centraal Bureau voor de Statistiek. Verder is er in dit eerste half jaar ook een overeenkomst gesloten tussen independer.nl en ismus waarbij wij voor het plaatsen van een nieuwsbericht op de website €50,00 hebben ontvangen. Op 28 februari was er in totaal €975,00 aan sponsorgelden ontvangen. Echter is er in de laatste maanden richting de ALV op sponsorgebied veel gebeurd, waardoor wij blij zijn jullie mogen mee te delen dat het begrote bedrag voor sponsoring binnen is gehaald. Dit bedrag is aan het begin van dit academisch jaar vastgesteld op €1175,00 door de ALV. De boekengelden is het sponsorgeld dat wij krijgen voor de studieboekenverkoop en wordt waarschijnlijk, zoals voorgaande jaren, pas in het volgende boekjaar ontvangen.

#### *Activiteiten*

De eerste drie M-feesten van dit boekjaar hebben tot nog toe €432,82 opgehaald. Met nog drie M-feesten te gaan dit boekjaar zijn we goed op weg het begrote bedrag te halen. Daarnaast heeft de post niet-studie gerelateerde activiteiten tot op heden €33,33 opgeleverd. Dit had nooit mogen gebeuren en is te wijten aan een te hoge kostprijs van drinken op pre M-feest borrels en het ontbreken van enig overzicht. Doordat het voor de penningmeester op dat moment niet duidelijk was hoe de uitgaven van de commissies zich verhielden tot de inkomsten en de begroting, heeft deze fout kunnen ontstaan. Overige inkomsten van activiteiten zullen gezamenlijk met de uitgaven onder het kopje *Activiteiten* onder "lasten/ uitgaven" worden besproken.

#### *Overige Inkomsten*

De bijdrage van de faculteit is begin dit jaar vastgesteld en op dit moment hebben wij de eerste helft ontvangen. Het tweede deel zal in het komende halfjaar uitgekeerd worden door de faculteit. De boekengelden voor het collegejaar 2011/2012 zijn zeer hoog uitgevallen, hierdoor is er een post van €592,61 aan onvoorziene inkomsten ontstaan. De baat onder bankkosten en rente bedraagt €152,71, dit is de volledige rente over 2012. Onder de hoofdpост activiteiten lijkt het momenteel zo dat er winst wordt gemaakt op de ismusreis en het Diner Rouler. Dit is echter niet het geval. Dit zijn namelijk nog lopende posten waardoor dit een vertekend beeld geeft. In het jaarverslag zal dit dan ook niet het geval zijn. Het Diner Rouler is inmiddels afgehandeld, maar enkele declaraties hebben plaatsgevonden na 28 februari 2012.

## Lasten/uitgaven

### *Algemeen*

Onder *Traktaties* staan alle versnaperingen en de koffie en thee die het hele jaar door bij ismus gratis te verkrijgen zijn. Ook de bekertjes die op grote schaal zijn ingekocht vallen onder deze post. De *Constitutieborrel* is iets lager uitgevallen dan verwacht, voor dit bedrag hebben bezoekende besturen een drankje ontvangen en zijn uitnodigingen verspreid. De post *Bestuurskleding* bestaat uit een vergoeding van €50,00 aan elk bestuurslid voor de aanschaf van een pak en benodigdheden.

Op de post *Inventaris* is dit jaar een grote uitgave gedaan voor een goed industrieel koffiezetapparaat, daarnaast is het tosti-ijzer ook vervangen. Onder de post *Geschenken* vallen presentjes voor docenten bij bijvoorbeeld het promoveren, hier is pas €7,95 uitgegeven aan een boekje voor dr. Niels Spierings.

Onder de post *Contributies* vallen de contributies die ismus betaalt aan verenigingen waar zij lid van is. Op dit moment is daar €72,00 van besteed, namelijk voor het lidmaatschap van het SOFv (€37,00) en het NKWP (€35,00).

Voor *Promotie* is op dit moment minder uitgegeven dan verwacht, dit komt onder andere doordat een aantal medebestuurders dergelijke declaraties vergeten te doen.

Het bedrag onder *Heraut* zijn de drukkosten voor het blad *De Heraut*. Door een reservering van het jaar 2011/2012 heeft *De Heraut* een groter budget dan voorgaande jaren.

### *Administratie*

Onder *Kostenplaats* staan kosten voor de interne 'rekening' van ismus binnen de universiteit, dit zijn voornamelijk post- en belkosten. De post *Drukkosten* bestaat uit de uitgaven die gedaan worden voor het printen van de ALV stukken. Onder *Kantoorartikelen* worden zaken als plakband, papier, pennen etc. geboekt. Onder *Verzekering* vallen de kosten voor de verzekering, deze zullen waarschijnlijk fors hoger uitvallen aangezien de assurantiebelasting gestegen is.

Onder *Boekhouding* zijn de kosten van het boekhoudingprogramma 'Conscribo' geboekt.

Onder *Kasverschil* moeten wij u helaas mededelen dat er dit halfjaar een negatief kasverschil van €23,20 ontstaan is. Wij betreuren dit ten zeerste, maar zijn wel van mening dat dit overkoombaar is.

### *ICT*

*Afschrijvingen ICT* bestaat dit jaar uit een tweede betaling van een/derde van de vorig jaar aangeschafte camera en een tweede betaling van een/derde van de reeds aangeschafte computer.

Onder *Overig* valt de eerste afschrijving van een/derde van de NAS en Router. Deze zijn dit jaar aangeschaft zodat er een intern netwerk bewerkstelligd kon worden tussen alle ismuscomputers.

Onder *Website* vallen de kosten voor de website en de bijbehorende domeinnaam.

### *Activiteiten*

Het kennismakingsweekend is duurder uitgevallen dan begroot was, waardoor we een tekort hebben van €117,02.

Wellicht moet er overwogen worden om volgend jaar ofwel de ledenbijdrages te verhogen ofwel toe te leggen op deze activiteit. Het Gala, de ismusreis, het actieve ledenuitje en de introductie moeten dit jaar nog plaatsvinden.

Voor de activiteit StudentStem! (verkiezingen) was €100,00 begroot, deze post is echter niet gehaald en er is dus een restant bedrag overgebleven. Onder de post *studiegerelateerde activiteiten* zijn tot nu toe enkel presentjes voor sprekers gevallen, waardoor er nog veel financiële ruimte is. Voor filmavonden was ons doel quitte te spelen dit is echter beide avonden niet gelukt. Dit heeft verschillende oorzaken; er is namelijk geen rekening gehouden met presentjes voor gastsprekers en daarnaast ontbrak het financieel gezien aan enig overzicht in deze activiteit, waardoor twee keer dezelfde fout is gemaakt. Vanaf heden zullen de ledenbijdrages iets hoger uitvallen zodat er bij de komende filmavond wel quitte gespeeld wordt.

Ook dit jaar was ismus weer medeorganisator van het PiP congres, er is hier dan ook €100,00 aan besteed.

### *Wijzigingen*

Door inconsistent financieel beleid is er gebleken dat er op sommige posten nog zeer veel te besteden valt. Wij achten het niet in alle gevallen nuttig om de nu nog bovenstaande bedragen volledig ten goede te laten komen aan de reeds toebedeelde posten. Daarom zijn wij voornemens om €100,00 van de post niet-studie gerelateerde activiteiten ten goede te laten komen aan het gala. Daarnaast zijn wij voornemens om €100,00 van de post promotie ten goede te laten komen aan de almanak. De almanak kan namelijk fungeren als het visitekaartje van de vereniging, daarnaast heeft de commissie al meerdere malen aangegeven elke extra euro goed te kunnen gebruiken.